

# **Frøken Gunhild von Gersdorff Fløys Legat**

**CVR-nr.: 11 82 03 01**

**Årsrapport 2018**

Forvaltningsdepot nr.: 8886 451 160

Udfærdiget af Nordea Forvaltning

## Bestyrelsens regnskabspåtegning

Vi har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for  
Frøken Gunhild von Gersdorff Fløys Legat

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med god regnskabsskik og efter Lov om fonde  
og visse foreninger.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver  
et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2018  
samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret.

Uddelinger og anden resultatdisponering er foretaget i overensstemmelse med vedtægternes  
bestemmelser.

---

Sted(By)

---

Dato

---

---

---

---

---

---

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Generelt**

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### **Resultatopgørelse**

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og omkostninger. Uddelinger udgiftsføres så snart de kendes.

### **Balance**

Noterede værdipapirer optages til kursværdi på balancedagen. Udenlandske værdipapirer omregnes til danske kroner på baggrund af den officielle valutakurs på balancedagen.

Øvrige aktiver optages til pålydende værdi.

Realiserede kursgevinster/-tab og urealiserede kursgevinster af bundne aktiver føres over den bundne egenkapital. Realiserede kursgevinster/-tab og urealiserede kursreguleringer af frie aktiver føres over den frie egenkapital.

### **Skat**

Fonde under 1 million, er pr. 1 januar 2015 ikke længere omfattet af fondsbeskatningsloven. De er fremadrettet underlagt selskabsskattelovens generelle regler.

### **Legatuddeling**

Fonden er en almennyttig fond, som uddeler til almennyttige formål.

**Resultatopgørelse**

**31. december 2018**

|        | <u>31.12.2018</u>                                | <u>31.12.2017</u> |
|--------|--|-------------------|
|        | <b>Ordinære indtægter</b>                        |                   |
| Note 1 | Rente af bankindestående 30,62                   | 67,52             |
|        | Renteafkast fra investeringsforeninger 14.398,80 | 15.806,10         |
|        | Aktieafkast investeringsforeninger 32.836,20     | 26.626,20         |
|        | <b>Ordinære indtægter i alt 47.265,62</b>        | <b>42.499,82</b>  |
|        | <b>Omkostninger</b>                              |                   |
| Note 2 | Øvrige administrationsudgifter -873,75           | -1.035,30         |
| Note 3 | Honorar til Nordea -3.379,47                     | -3.811,95         |
| Note 4 | Skyldige beløb indeværende år -6.073,00          | -4.688,00         |
|        | <b>Omkostninger i alt -10.326,22</b>             | <b>-9.535,25</b>  |
|        | <b>Resultat før uddelinger/skat 36.939,40</b>    | <b>32.964,57</b>  |
|        | <b>Uddelinger</b>                                |                   |
| Note 5 | Legatuddelinger almenvelgørende -19.200,00       | -71.700,00        |
|        | <b>Uddeling i alt -19.200,00</b>                 | <b>-71.700,00</b> |
|        | <b>Resultat efter uddelinger 17.739,40</b>       | <b>-38.735,43</b> |
|        | Konsolidering -1.478,00                          | -1.319,00         |
|        | <b>Resultat efter disponering 16.261,40</b>      | <b>-40.054,43</b> |
|        | Overført fra sidste år 11.753,86                 | 51.808,29         |
|        | <b>Overføres til næste år 28.015,26</b>          | <b>11.753,86</b>  |

**Aktiver**

**31. december 2018**

|        | <u>31.12.2018</u>                              | <u>31.12.2017</u> |                   |
|--------|--|-------------------|-------------------|
|        | <b>Bundne aktiver</b>                          |                   |                   |
| Note 7 | Obligationsbaserede investeringsforeninger     | 648.563,80        | 660.936,60        |
| Note 7 | Aktier og aktiebaserede investeringsforeninger | 193.421,26        | 249.069,50        |
|        | Kapitalkonto                                   | 1.452,49          | 139,24            |
| Note 6 | Mellemregning fri kapital                      | 1.476,13          | 1.311,38          |
|        | <b>Bundne aktiver i alt</b>                    | <b>844.913,68</b> | <b>911.456,72</b> |
|        | <b>Frie aktiver</b>                            |                   |                   |
|        | Afkastkonto                                    | 30.314,71         | 12.503,56         |
| Note 6 | Mellemregning bunden kapital                   | -1.476,13         | -1.311,38         |
|        | Tilgodehavende tidligere år                    | 5.249,68          | 5.249,68          |
|        | <b>Frie aktiver i alt</b>                      | <b>34.088,26</b>  | <b>16.441,86</b>  |
|        | <b>Aktiver i alt</b>                           | <b>879.001,94</b> | <b>927.898,58</b> |

**Passiver**

**31. december 2018**

|   | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Bunden egenkapital</b>                               |                   |                   |
| Bunden egenkapital primo                                | 911.456,72        | 928.983,47        |
| Note 7 Kursreguleringer obl. investeringsfor.           | -12.373,00        | -5.779,00         |
| Note 7 Kursreguleringer aktier og akt. investeringsfor. | -55.648,04        | -13.066,75        |
| Konsolidering   | 1.478,00          | 1.319,00          |
| <b>Bunden egenkapital i alt</b>                         | <b>844.913,68</b> | <b>911.456,72</b> |
| <b>Fri Egenkapital</b>                                  |                   |                   |
| Fri egenkapital primo                                   | 11.753,86         | 51.808,29         |
| Årets resultat efter disponering                        | 16.261,40         | -40.054,43        |
| <b>Fri egenkapital i alt</b>                            | <b>28.015,26</b>  | <b>11.753,86</b>  |
| <b>Egenkapital i alt</b>                                | <b>872.928,94</b> | <b>923.210,58</b> |
| <b>Gæld m.v.</b>  |                   |                   |
| Note 4 Skyldige beløb                                   | 6.073,00          | 4.688,00          |
| <b>Gæld i alt m.v.</b>                                  | <b>6.073,00</b>   | <b>4.688,00</b>   |
| <b>Passiver i alt</b>                                   | <b>879.001,94</b> | <b>927.898,58</b> |

**Note 1 Rente af bankindestående**

|                       |              |
|-----------------------|--------------|
| Rente af kapitalkonto | 1,87         |
| Rente af afkastkonto  | 28,75        |
| <b>I alt</b>          | <u>30,62</u> |

**Note 2 Øvrige administrationsudgifter**

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| Administrationsomkostninger | -873,75        |
| <b>I alt</b>                | <u>-873,75</u> |

**Note 3 Honorar til Nordea**

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| Regnskabshonorar       | -1.600,00        |
| Private Banking aftale | -928,97          |
| Depotgebyrer           | -12,50           |
| Øvrige                 | -838,00          |
| <b>I alt</b>           | <u>-3.379,47</u> |

**Note 4 Skyldige beløb**

|                                       |                  |
|---------------------------------------|------------------|
| Skyldigt administration, Kbh. Kommune | -6.073,00        |
| <b>I alt</b>                          | <u>-6.073,00</u> |

**Note 5 Legatuddelinger**

| Navn            | Almennyttige     |                 | Ej almentyttige |  |
|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|--|
|                 | formål           | Heraf LL\$7, 22 | formål          |  |
| Faste legatarer | 19.200,00        | 0,00            | 0,00            |  |
| <b>I alt</b>    | <u>19.200,00</u> | <u>0,00</u>     | <u>0,00</u>     |  |

**Note 6 Mellemregning**

|                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| Rente på kapitalkonto ultimo | 1,87             |
| Konsolidering                | -1.478,00        |
| <b>I alt</b>                 | <u>-1.476,13</u> |

**Note 7 Bundne værdipapirer**

|              | 31-12-2017  |      |             | 31-12-2018  |      |             |             |
|--------------|-------------|------|-------------|-------------|------|-------------|-------------|
| Obligationer | Nom.        | Kurs | Kursværdi   | Nom.        | Kurs | Kursværdi   | Kursreg.    |
|              | <b>0,00</b> |      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

|   | 31-12-2017   |         |                   | 31-12-2018   |         |                   |                   |
|---|--------------|---------|-------------------|--------------|---------|-------------------|-------------------|
| Obligationsbaserede<br>Investeringsforeninger | Stk.         | Kurs    | Kursværdi         | Stk.         | Kurs    | Kursværdi         | Kursreg.          |
| Nordea Invest Globale Obligationer            | 687          | 102,100 | 70.142,70         | 687          | 105,500 | 72.478,50         | 2.336,00          |
| Nordea Invest Mellemlange obligationer        | 2.073        | 168,600 | 349.507,80        | 2.073        | 166,000 | 344.118,00        | -5.390,00         |
| BankInvest Korte Danske Obligationer          | 1.572        | 91,300  | 143.523,60        | 1.572        | 90,900  | 142.894,80        | -629,00           |
| Nordea Invest European High Yield Bonds       | 869          | 112,500 | 97.762,50         | 869          | 102,500 | 89.072,50         | -8.690,00         |
|   | <b>5.201</b> |         | <b>660.936,60</b> | <b>5.201</b> |         | <b>648.563,80</b> | <b>-12.373,00</b> |

|   | 31-12-2017   |         |                   | 31-12-2018   |         |                   |                   |
|---|--------------|---------|-------------------|--------------|---------|-------------------|-------------------|
| Aktier og aktiebaserede<br>Investeringsforeninger | Stk.         | Kurs    | Kursværdi         | Stk.         | Kurs    | Kursværdi         | Kursreg.          |
| Jyske Invest Europæiske Aktier                    | 583          | 122,500 | 71.417,50         | 583          | 91,420  | 53.297,86         | -18.120,00        |
| Nordea Invest Danmark                             | 138          | 241,400 | 33.313,20         | 138          | 163,900 | 22.618,20         | -10.695,00        |
| Nordea Invest Stabile Aktier                      | 1.082        | 133,400 | 144.338,80        | 1.082        | 108,600 | 117.505,20        | -26.833,04        |
|   | <b>1.803</b> |         | <b>249.069,50</b> | <b>1.803</b> |         | <b>193.421,26</b> | <b>-55.648,04</b> |